

ส่วนที่ 3

ฐานะและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

13.1 ตารางสรุปงบการเงินรวม

งบแสดงฐานะการเงิน
สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555-2557
บริษัท พรพรมเม็ททอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

	ปี 2555		ปี 2556		ปี 2557	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	29.10	2.68	18.06	1.41	10.20	0.79
เงินลงทุนชั่วคราว	10.02	0.92	0.01	0.00	0.00	0.00
ลูกหนี้การค้า	256.65	23.61	248.85	19.47	218.50	17.01
ส่วนของเงินให้กู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	0.40	0.04	0.44	0.03	0.00	0.00
สินค้าคงเหลือ	523.20	48.12	545.38	42.66	583.58	45.44
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7.24	0.67	14.90	1.17	7.76	0.60
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	826.61	76.03	827.64	64.74	820.04	63.86
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	83.00	7.63	83.00	6.49	70.12	5.46
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่อีกการอื่น	0.80	0.07	0.36	0.03	0.00	0.00
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	97.88	9.00	136.47	10.67	130.02	10.12
สิทธิการเช่า	9.50	0.87	9.86	0.77	8.45	0.66
สินทรัพย์เพื่อให้เช่า	62.03	5.70	209.29	16.37	244.96	19.07
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	3.90	0.36	4.15	0.32	3.88	0.30
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3.53	0.32	7.67	0.60	6.73	0.52
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	260.64	23.97	450.79	35.26	464.15	36.14
รวมสินทรัพย์	1,087.25	100.00	1,278.43	100.00	1,284.20	100.00



งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555-2557
บริษัท พรพรมเม็ททอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

	ปี 2555		ปี 2556		ปี 2557	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	341.47	31.41	544.88	42.62	563.91	43.91
เจ้าหนี้การค้า	137.46	12.64	69.06	5.40	47.70	3.71
เจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	0.29	0.02	1.30	0.10
ส่วนของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3.28	0.30	3.18	0.25	3.76	0.29
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6.25	0.57	5.96	0.47	6.14	0.48
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	8.67	0.80	3.80	0.30	1.06	0.08
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น	14.29	1.31	57.63	4.51	74.89	5.83
รวมหนี้สินหมุนเวียน	511.42	47.04	684.80	53.57	698.76	54.41
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	8.19	0.75	5.28	0.41	1.99	0.15
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	23.75	2.18	18.28	1.43	12.13	0.94
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	2.65	0.24	3.26	0.26	4.24	0.33
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	0.00	0.00	2.97	0.23	4.05	0.32
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	34.59	3.18	29.79	2.33	22.41	1.75
รวมหนี้สิน	546.01	50.22	714.59	55.90	721.17	56.16



งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555-2557
บริษัท พรพรมเม็ททอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

	ปี 2555		ปี 2556		ปี 2557	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	160.00		160.00		240.00	
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	160.00	14.72	160.00	12.52	160.00	12.46
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	78.64	7.23	78.64	6.15	78.65	6.12
กำไรสะสม						
- จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	16.00	1.47	16.00	1.25	16.97	1.32
- ยังไม่ได้จัดสรร	286.60	26.36	308.98	24.17	307.23	23.92
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่	541.24	49.78	563.62	44.09	562.85	43.83
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.00	0.00	0.22	0.02	0.18	0.01
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	541.24	49.78	563.84	44.10	563.03	43.84
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,087.25	100.00	1,278.43	100.00	1,284.20	100.00



งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555-2557
บริษัท พรพรมเม็ททอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

	ปี 2555		ปี 2556		ปี 2557	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้						
ขายสุทธิ	1,451.99	99.26	1,565.66	101.12	1,314.91	98.30
รายได้จากการให้เช่าและให้บริการ	0.00	0.00	0.00	0.00	6.88	0.51
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	(11.96)	(0.82)	(32.81)	(2.12)	3.86	0.29
รายได้อื่น	22.73	1.55	15.40	0.99	11.99	0.90
รวมรายได้	1,462.76	100.00	1,548.25	100.00	1,337.64	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	1,287.62	88.68	1,361.85	86.98	1,148.84	87.37
ต้นทุนจากการให้เช่าและให้บริการ	0.00	0.00	0.00	0.00	18.24	265.19
ค่าใช้จ่ายในการขาย	42.22	2.91	47.46	3.03	56.08	4.26
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	71.32	4.91	76.64	4.89	80.68	6.14
ต้นทุนทางการเงิน	9.87	0.68	9.68	0.62	12.04	0.92
รวมค่าใช้จ่าย	1,411.03	97.18	1,495.63	95.53	1,315.88	99.55
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	75.66	5.21	52.63	3.36	21.76	1.65
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	16.56	1.14	12.73	0.81	6.58	0.50
กำไรสำหรับปี	59.09	4.07	39.90	2.55	15.18	1.15
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี	59.09	4.07	39.90	2.55	15.18	1.15
การแบ่งปันกำไรและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของ						
ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	59.09		39.98		15.22	
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.00		(0.08)		(0.04)	
กำไรต่อหุ้นส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (บาท)						
- กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.370		0.250		0.095	
- กำไรต่อหุ้นปรับลด			0.250		0.092	



งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555-2557

บริษัท พรพรหมเม็ททอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2555	ปี 2556	ปี 2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับปี	59.09	39.90	15.18
ปรับปรุงด้วย :			
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญลดลง	(4.43)	(0.76)	(0.62)
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น (ลดลง)	3.83	1.67	(1.98)
ส่วนของค่าเช่าที่บันทึกตามมาตรฐานการบัญชีที่สูงกว่าสัญญาเช่า	0.00	0.00	0.70
ค่าเสื่อมราคาและรายการจ่ายตัดบัญชี	16.64	17.71	21.17
กำไรจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์เพื่อให้เช่า	0.00	0.00	(0.01)
กำไร (ขาดทุน) จากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	(1.93)	0.08	(0.04)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(2.75)	15.91	5.72
ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมตราสารอนุพันธ์ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง – สุทธิ	3.90	0.04	0.00
กำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรมเงินลงทุนชั่วคราวที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(0.02)	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	0.67	0.61	0.57
ดอกเบี้ยรับ	(2.16)	(1.75)	(1.18)
ดอกเบี้ยจ่าย	9.87	9.68	12.04
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	16.56	12.73	6.58
	99.27	95.81	58.13



งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555-2557
บริษัท พรพรหมเม็ททอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2555	ปี 2556	ปี 2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)			
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)			
ลูกหนี้การค้า	(69.21)	8.56	30.96
ลูกหนี้อื่น – กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	0.00
สินค้าคงเหลือ	(1.72)	(23.70)	(36.82)
สินไหมชดเชยจากบริษัทประกันภัย	80.41	0.00	0.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.00	(7.64)	7.02
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2.41	(4.36)	0.05
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้า	76.81	(69.29)	(20.95)
เจ้าหนี้อื่นกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.01	1.01
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น	(6.35)	10.81	3.75
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	0.00	0.00	1.08
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	181.62	10.20	44.23
จ่ายภาษีเงินได้	(12.57)	(17.84)	(9.05)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	169.05	(7.63)	35.18



งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555-2557
บริษัท พรพรมเม็ททอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2555	ปี 2556	ปี 2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน:			
รับดอกเบี้ย	2.14	1.73	1.30
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง (เพิ่มขึ้น)	(10.00)	10.01	0.00
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	0.00	0.00	0.00
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	0.00	0.00	0.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่นลดลง	0.39	0.41	0.81
สินทรัพย์เพื่อให้เช่าเพิ่มขึ้น	(38.36)	(117.78)	(24.38)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(25.30)	(51.71)	(10.80)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์เพื่อให้เช่า	0.00	0.00	0.27
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร	4.61	0.93	0.28
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกันลดลง	0.00	0.00	12.88
เงินสดสุทธิที่ใช้ในกิจกรรมลงทุน	(66.52)	(156.41)	(19.64)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน:			
จ่ายดอกเบี้ย	(10.44)	(9.43)	(12.22)
จ่ายเงินปันผล	(16.00)	(17.60)	(16.00)
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(85.00)	188.52	13.50
จ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	(1.51)	(3.02)	(2.70)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	30.00	0.00	0.00
จ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	0.00	(5.77)	(5.97)
เงินสดรับจากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	0.00	0.00	0.00
บริษัทย่อยรับเงินค่าหุ้นจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.00	0.30	0.00
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(82.95)	153.00	(23.39)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	19.58	(11.04)	(7.86)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	9.52	29.10	18.06
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	29.10	18.06	10.20

13.2 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ		ปี 2555	ปี 2556	ปี 2557
อัตราส่วนสภาพคล่องทางการเงิน				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.62	1.21	1.17
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.56	0.39	0.33
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.33	(0.01)	0.05
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	ครั้ง/รอบ	5.61	6.00	5.48
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	65.12	60.86	66.63
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	ครั้ง/รอบ	2.58	2.55	2.04
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	141.36	143.20	179.34
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	ครั้ง/รอบ	12.99	13.17	19.42
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	28.09	27.72	18.80
วงจรเงินสด (Cash Cycle)	วัน	178.39	176.35	227.18
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	11.32	13.02	11.70
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	ร้อยละ	3.50	5.09	1.36
อัตรากำไรอื่น	ร้อยละ	0.80	(2.07)	0.29
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	เท่า	3.33	(0.10)	1.96
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	4.07	2.55	1.15
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	11.41	7.22	2.69
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	ร้อยละ	5.62	3.31	1.18
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	ร้อยละ	83.18	45.40	22.55
อัตรากาการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	1.41	1.31	1.04
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อสินทรัพย์รวม	เท่า	0.50	0.56	0.56
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.01	1.27	1.28
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย	เท่า	19.81	1.53	4.47
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	1.32	0.07	2.20
อัตรากาการจ่ายเงินปันผล	ร้อยละ	29.78	40.10	63.24